

ส่วนที่ 2

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

7.1 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

7.1.1 ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

- หุ้นสามัญจำนวน 24,156,939,463 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 24,156,939,463 บาท
- ทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 20,402,222,606 หุ้น ชำระเต็มมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท รวม 20,402,222,606 บาท

7.1.2 สถานะการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

(1) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ชื่อบริษัท	:	บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Tongkah Harbour Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	THL
เลขทะเบียน	:	0107537002087 (เดิมคือ บมจ.455)
ประกอบธุรกิจหลัก	:	เหมืองแร่

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2554 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) ได้แจ้งให้บริษัท ท่าอากาศยานเบอร์ จำกัด (มหาชน) (THL) แก้ไขงบการเงินระหว่างงวดไตรมาส 3 ปี 2553 และงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 (งบการเงินประจำปี 2553) โดยกำหนดให้ THL บันทึกประมาณการค่าเสียหายที่ผู้สัญญาเรียกร้องจากการไม่ปฏิบัติตามสัญญาส่งมอบทองคำ ต่อมาเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2554 THL ได้นำส่งงบการเงินประจำปี 2553 ฉบับแก้ไขซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีมัยังตลาดหลักทรัพย์ พบว่า THL เข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน เนื่องจากส่วนของผู้อื้อหุ้นมีค่าต่ำกว่าศูนย์

ทำให้ตลาดหลักทรัพย์ได้จัดว่า หลักทรัพย์ของ THL เข้าข่ายต้องปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน และขึ้นเครื่องหมาย SP (Suspension) และห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ THL จนถึงปัจจุบัน จนกว่าบริษัทฯ จะสามารถปรับปรุงแก้ไขฐานะการเงินและการดำเนินงานให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตามขณะนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขสถานการณ์ ดังนี้

- 1) จัดทำแผนปรับปรุงฐานะการเงินและการดำเนินงาน โดยเสนอแผนฟื้นฟูกิจการต่อศาลล้มละลายกลาง ซึ่งศาลได้อนุมัติแผน และได้ตั้งบริษัทฯ เป็นผู้ทำแผน ต่อมาที่ประชุมเจ้าหนี้ได้มีมติอนุมัติแผนดังกล่าวและศาลล้มละลายกลางมีมติเห็นชอบ โดยต่อมาศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทฯ เป็นผู้บริหารแผน

ต่อมาผู้บริหารได้ดำเนินการแก้ไขสถานการณ์ของบริษัทฯ จนบรรลุเป้าหมายตามแผนฟื้นฟู ดังต่อไปนี้

- 2) เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็นจำนวนเงิน 24,156,939,463 บาท และทุนชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 20,402,222,606 บาท
- 3) ชำระหนี้แก่เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟูกิจการฯ ที่ศาลล้มละลายกลางให้ความเห็นชอบแล้ว โดย
 - 3.1 ชำระเป็นเงินสดหรือไม่ชำระเงิน สำหรับมูลหนี้จัดสรรตามแผนฯ ที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์มีคำสั่งเป็นที่ยุติแล้วว่าได้รับชำระหนี้หรือไม่ได้รับชำระหนี้ และ

3.2 วางเงินสด ณ สำนักงานบังคับคดีแพ่ง กรุงเทพมหานคร สำหรับมูลหนี้จัดสรรตามแผนฯ ที่เจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ ยังไม่มีคำสั่ง หรือมีคำสั่งแล้วแต่มีการคัดค้านคำสั่ง

- 4) ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ โดยคัดขาย “บ.ทุ่งคำ” ออกจากกลุ่มบริษัทฯ
- 5) ปรับวางยุทธศาสตร์เพิ่มรายได้ของกลุ่มธุรกิจโดยเพิ่มกำลังผลิตของเหมืองหิน เพื่อรองรับความต้องการของตลาดที่มีแนวโน้มสูงขึ้นจากโครงการขนาดใหญ่ของรัฐ ขยายธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์ในพื้นที่ซึ่งมีศักยภาพสูง ขยายการดำเนินธุรกิจเหมืองแร่ ดินุกและทองแดงในต่างประเทศ

7.2 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่สูงสุด 10 อันดับแรกหรือกลุ่มผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกันหรือถือหุ้นตั้งแต่หรือมากกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (ตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 02/12/2559)

ผู้ถือหุ้น	จำนวนการถือหุ้น	ร้อยละ
1. บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) เพื่อผู้ฝาก	2,001,201,500	9.81
2. นายวันชัย พันธุ์เขียว	1,969,350,000	9.65
3. นายไพศาล อธิธรรม	1,952,100,000	9.57
4. นายวิจิตร เทียมวิจิตรกุล	1,901,298,500	9.32
5. นายศักดิ์ชัย เดิมขจรกิจ	1,799,446,200	8.82
6. นายเกียรติชัย ปรึกษาชัยสุรัตน์	1,486,000,000	7.28
7. นายชัยยุทธ สุขวณิชนันท์	1,180,007,000	5.78
8. นายทศชน นานาวราทร	904,900,000	4.44
9. UOB KAY HIAN PRIVATE LIMITED	700,000,000	3.43
10. นายศักดิ์ เหล่าวิทยากร	440,000,000	2.16
ผู้ถือหุ้น อื่น	6,067,919,406	29.74
รวมทั้งสิ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	20,402,222,606	100.00
รวมการถือหุ้นสัญชาติไทยทั้งหมด	19,511,832,578	95.64
รวมผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวทั้งหมด	890,390,028	4.36

หมายเหตุ:

ข้อมูลผู้ถือหุ้นอ้างอิงจาก บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์(ประเทศไทย) จำกัด

ข้อจำกัดการถือหุ้นของชาวต่างชาติ

ผู้ถือหุ้นที่เป็นชาวต่างชาติสามารถถือครองหุ้นของบริษัทฯ รวมกันได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของจำนวนหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 หุ้นของบริษัทฯ ที่ถือครองโดยผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าวมีประมาณร้อยละ 4.36 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

7.3 นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯและบริษัทย่อย

บริษัทฯ ได้วางแผนการจ่ายเงินปันผลอย่างน้อยที่สุด ร้อยละ 25 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีของปีก่อนหน้าและหลังหักสำรองต่างๆตามที่กฎหมายและบริษัทฯกำหนดไว้ อย่างไรก็ตามอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด ภาระการลงทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อยในเครือ รวมถึงข้อจำกัดทางกฎหมาย เงื่อนไขทางการเงินและความจำเป็นอื่นๆของบริษัทฯ

บริษัทย่อยไม่ได้มีการกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลเป็นอัตราคงที่ไว้แต่โดยทั่วไปจะกำหนดจ่ายเงินปันผลตามนโยบายของบริษัทฯ ซึ่งจะพิจารณาจากผลกำไรจากการดำเนินงาน เงื่อนไขทางการเงิน ความต้องการเงินทุนเพื่อการขยายงานในอนาคต

8. โครงสร้างการจัดการ

8.1 คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องได้รับเลือกจากผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัทฯ และต้องมีองค์ประกอบ ดังนี้

1. บริษัทต้องมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่าห้าคน
2. กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นอยู่ในราชอาณาจักร
3. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

บริษัทฯ มีกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร ในจำนวนที่เพียงพอต่อการตรวจสอบถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้กรรมการทุกคนแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระและไม่ให้มีบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดมีอำนาจเหนือการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้กรรมการอิสระไม่ได้ดำรงตำแหน่งใดๆ ในฝ่ายบริหาร และไม่เป็นพนักงาน รวมทั้งไม่ได้เป็นตัวแทนจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อให้เป็นการถ่วงดุล และรักษาสิทธิให้กับผู้ถือหุ้น

คุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องเป็นบุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์มีความเป็นอิสระ ซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม มีความสนใจในกิจการของบริษัท มีความตั้งใจและรับผิดชอบ

ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัท มีจำนวนดังนี้

1. นายวิจิตร เจริมวิจิตรกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร
2. รศ.ดร.ธรีณี พงศ์สุพัฒน์	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายอานวย ถาวรวงษ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
4. นายเอกชัย โชติยานนท์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
5. นายรุทธีรงค์ สุ่มกุล	กรรมการอิสระ
6. นายนิพนธ์ กิริติพิทยาภรณ์	กรรมการอิสระ
7. นายศุภชัย ใจสมุทร	กรรมการอิสระ
8. นางสดศรี พงศ์อุทัย	กรรมการอิสระ (ผู้แทนกระทรวงการคลัง)
9. นายเอียน แพลโค	กรรมการ
10. ดร.วิชัย เชิดชูวิศาตร์	กรรมการ
11. นายสุเทพ บุระมาน	กรรมการ

8.2 ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน ดังนี้

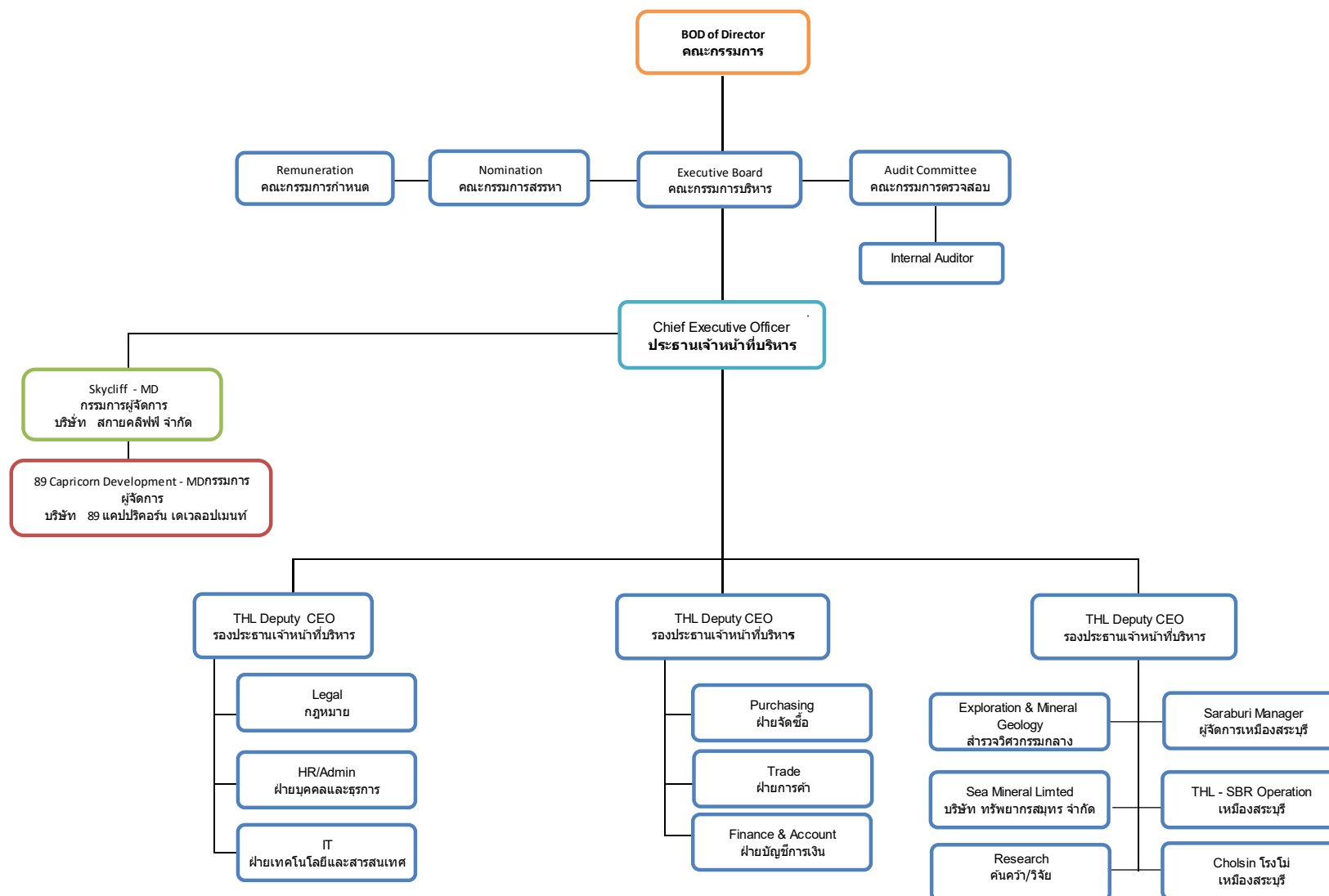
รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายวิจิตร เจริญวิจิตรกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร

**หมายเหตุ เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2557 ศาลล้มละลายกลางมีคำสั่งให้ฟื้นฟูกิจการของบริษัทฯ ตามคำร้องขอของบริษัทฯ โดยศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทฯ เป็นผู้ทำแผน

ต่อมาวันที่ 7 สิงหาคม 2558 ที่ประชุมเจ้าหนี้ได้มีมติอนุมัติแผนดังกล่าวและศาลล้มละลายกลางได้มีมติเห็นชอบด้วยแผน

เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2558 ศาลล้มละลายกลางได้ตั้งบริษัทฯ เป็นผู้บริหารแผน

บริษัท หุงคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน)



8.3 เลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัทมีบทบาทที่สำคัญในการประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพทั้งภายในได้แก่ระหว่างประธานกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการใหญ่หรือฝ่ายจัดการและภายนอกได้แก่ระหว่างบริษัท ผู้ถือหุ้นและหน่วยงานกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายยอด นาคหวัง ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 25 ธันวาคม 2555 เพื่อรับผิดชอบในการดูแลและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่บริษัทต้องปฏิบัติตามรวมถึงให้ข้อมูลสถานการณ์ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีดูแลให้การดำเนินกิจการของคณะกรรมการและคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพและสอดคล้องกับกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯรับผิดชอบในการจัดประชุมคณะกรรมการการประชุมคณะกรรมการเฉพาะเรื่องและการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำและจัดเก็บเอกสารสำคัญของบริษัทรวมทั้งการแจ้งข้อมูลที่เกี่ยวข้องต่อหน่วยงานกำกับดูแล, การจัดปฐมนิเทศ กรรมการใหม่และการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน

8.4 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

นโยบายในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ มีดังนี้

- (1) คำตอบแทนกรรมการจะต้องมีจำนวนที่พอเพียง ที่จะทำให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเต็มที่และมีประสิทธิภาพ
- (2) คำตอบแทนของกรรมการอิสระจะพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตรามาตรฐานผลตอบแทนในอุตสาหกรรมเดียวกัน และนอกจากนี้ยังพิจารณาจากงานพิเศษที่ได้รับมอบหมายเพิ่มเติม เช่น เป็นคณะอนุกรรมการเพื่อทำงานในเรื่องสำคัญ
- (3) กรรมการบริหารจะได้รับคำตอบแทน โดยพิจารณาจากผลการดำเนินการของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน
- (4) คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
- (5) คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการกำหนดคำตอบแทน ทำหน้าที่กำหนดคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2559 ประกอบด้วยเบี้ยประชุม ซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุม ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	เข้าประชุม		ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)	
		จำนวนที่ เข้าประชุม	จำนวนครั้ง ทั้งหมด	ค่าเบี้ยประชุม/ ครั้งประชุม	รวม
1. นายวิจิตร เขียมวิจิตรกุล	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร	5	7	-	-
2. รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ	6	7	20,000	120,000
3. นายอานวย ถาวรวงศ์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	0	7	20,000	-
4. นายเอกชัย โชติยานนท์	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	6	7	20,000	120,000
5. นายรุทธิรงค์ สุ่มกุล	กรรมการอิสระ	5	7	20,000	100,000
6. นายนิพนธ์ กิริติพิทยาภรณ์	กรรมการอิสระ	6	7	20,000	120,000
7. นายสุกัญชัย ใจสมุทร	กรรมการอิสระ	7	7	-	-
8. นางสดศรี พงศ์อุทัย	กรรมการอิสระ (ผู้แทน กระทรวงการคลัง)	0	1	20,000	-
9. นายเอียน แพสโค	กรรมการ	0	7	20,000	-
10. ดร.วิชัย เชิดชูศาสตร์	กรรมการ	7	7	-	-
11. นายสุเทพ บุระมาน	กรรมการ	5	7	-	-
รวม					460,000

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2559 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนประกอบด้วย เงินเดือน ให้กับผู้บริหาร ดังนี้

	2559		2558	
ค่าตอบแทนผู้บริหาร บมจ.ทุ่งคา ฮาเบอร์	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	2	7,797,288	1	5,400,000.00
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ				

ค่าตอบแทนผู้บริหาร บ.ทุ่งคำ	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	0	0	1	1,913,333.33
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ				

	2559		2558	
ค่าตอบแทนผู้บริหาร บ.สกายคลิฟฟ์	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	1	2,400,000	1	1,800,000.00
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ				

ค่าตอบแทนผู้บริหาร บ.ชลสิน	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)	ท่าน	รวมเป็นเงิน (บาท)
เงินเดือน	1	2,167,500	1	1,200,000.00
สวัสดิการอื่นๆ เช่น เงินประกันสังคม เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ				

8.5 บุคลากร

บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 136 คน โดยในปี 2559 บริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 28.93 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกันกับบริษัท รวม 8.47 ล้านบาท

จำนวนพนักงานและผลตอบแทน

บริษัท	จำนวนพนักงาน	ค่าตอบแทนพนักงาน
บ.ทุ่งคาฮาเบอร์ จำกัด (มหาชน)	95	28,935,339.00
บ.ชลสิน จำกัด	21	4,442,814.00
บ.สกายคลิฟฟ์ จำกัด	15	3,025,693.00
บ.ทรัพยากรสมุทร จำกัด	-	-
บ.89 แคปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	5	1,000,640.00
รวม	136	37,404,486.00

9. การกำกับดูแลกิจการ

9.1 คณะกรรมการบริษัท

โครงสร้างกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท โดยแบ่งเป็นคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการสรรหา

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตหน้าที่โดยทั่วไปของคณะกรรมการบริษัท คือ ดูแลการจัดการกิจการของบริษัท และควบคุมการดำเนินการของบริษัท เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ทั้งนี้เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทที่ประชุม และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท
2. ดำเนินเป้าหมายกลยุทธ์และแผนการดำเนินงานของบริษัท และควบคุมดูแลฝ่ายจัดการ ทั้งนี้เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น
3. พยายามเพิ่มความมั่นคงในการเจริญเติบโตทางธุรกิจ เพื่อผลตอบแทนที่ยั่งยืนต่อผู้ถือหุ้น
4. ดูแลติดตามผลประกอบการทางการเงินของบริษัท
5. ดูแลควบคุมให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ
6. ดูแลติดตามฝ่ายกำกับดูแลกิจการของบริษัทให้ปฏิบัติตามหลักการควบคุมภายใน
7. ดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงของบริษัท
8. ตรวจสอบผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ
9. ให้คำแนะนำต่อผู้ถือหุ้นในการคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการเข้าใหม่ เมื่อมีตำแหน่งกรรมการว่าง
10. ดูแลให้ฝ่ายบริหารปฏิบัติงานเป็นไปตามมาตรฐานและจริยธรรมทางธุรกิจ

ขอบเขตหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการ

ประธานกรรมการได้รับการเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น เป็นบุคคลสำคัญในการกำหนด วัตถุประสงค์ วัตถุประสงค์และมอบหมายงานที่สำคัญให้แก่ฝ่ายบริหาร

ประธานกรรมการจะคอยดูแลว่าคณะกรรมการประกอบด้วยผู้มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ทางด้านต่างๆ ร่วมกันบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพและมีระบบควบคุมกำกับดูแลตามหลักบรรษัทภิบาล

กรรมการผู้จัดการได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่บริหารจัดการตามแผนงาน นโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดจากคณะกรรมการบริษัท โดยจะเป็นผู้นำในคณะกรรมการบริหาร รับผิดชอบบริหารจัดการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ พันธกิจและวิสัยทัศน์ ที่สำคัญที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

การประชุมคณะกรรมการบริษัทวิธีปฏิบัติ

มีการกำหนดวันประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้ล่วงหน้า ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจะพิจารณากำหนดวาระการประชุม ประธานกรรมการจะเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยให้เวลาแก่กรรมการผู้จัดการได้นำเสนออธิบายวาระต่อที่ประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านสามารถอภิปรายแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

บริษัทส่งเอกสารการประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุมโดยเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้กรรมการมีระยะเวลาในการพิจารณาอย่างเพียงพอ และในหนังสือเชิญประชุมแจ้งวาระที่ต้องได้รับอนุมัติไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งเอกสารประกอบการพิจารณาที่ครบถ้วนและชัดเจน

กรรมการบริษัทที่มีหน้าที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เว้นแต่ในกรณีที่มีความจำเป็น โดยมีเหตุผลอันสมควรในกรณีพิเศษที่จำเป็น หากกรรมการอิสระร้องขอต่อประธานกรรมการซึ่งเป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาวาระเกี่ยวกับการบริหารจัดการ โดยปราศจากกรรมการบริหารและกรรมการผู้จัดการในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก็ได้

ผู้บริหารระดับผู้อำนวยการฝ่ายหรือผู้จัดการอาวุโสสามารถเข้าร่วมประชุมในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ถ้ามีความจำเป็น เพื่อในกรณีที่หากคณะกรรมการมีการซักถามข้อมูลรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุม

9.2 คณะกรรมการชุดย่อย(1) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วย ประธานกรรมการบริหาร 1 ท่าน ดังนี้

1. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานกรรมการบริหาร

หน้าที่หลักของคณะกรรมการบริหาร คือ พิจารณาและจัดการหัวข้อต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ สมาชิกคณะกรรมการบริหาร ทุกท่านบริหารงานที่บริษัทฯ ทุกวัน โดยมีการประชุมตามความจำเป็นโดยเฉลี่ยประมาณ สองครั้งต่อเดือน ร่วมกับผู้จัดการฝ่ายทุกฝ่าย

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งกำหนดให้มีการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อย สามท่าน

สมาชิกกรรมการตรวจสอบ มี 3 ท่าน ประกอบด้วย

1. รศ.ดร.ธรรณี พงศ์สุพัฒน์ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2. นายอำนาจ ถาวรวงศ์ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3. นายเอกชัย โชติยานนท์ กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

โดยมี รศ.ดร.ธรรณี พงศ์สุพัฒน์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท พุ่งคาซาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญของระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) จึงแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือหรือกลไกที่สำคัญในการแบ่งเบาภาระของคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้มีการบริหารที่ดี ถูกต้อง โปร่งใส ตลอดจนมีระบบรายงานการเงินที่น่าเชื่อถือ ในการเปิดเผยข้อมูลในรายงานการเงิน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนและทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และเพื่อให้ สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนคณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติตามที่ คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จึงตรากฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ดังต่อไปนี้

1. องค์ประกอบของกรรมการตรวจสอบ

1.1 คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน

1.2 กรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอ ในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

2. คุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบ

2.1 เป็นผู้ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือของผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

(หมายเหตุ คุณสมบัติข้อนี้จะไม่ใช้บังคับกับกรรมการตรวจสอบที่ดำรงตำแหน่งอยู่ในปัจจุบัน)

2.2 เป็นกรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร ไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ /ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ช่วง 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง)

2.3 สามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

โดยการกำหนด/เปลี่ยนแปลง ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังกล่าวให้มีผล ณ วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552

คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในด้านต่างๆ ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงินให้ถูกต้องและเปิดเผยเพียงพอ โดยประสานกับ ผู้สอบบัญชี และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงิน
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสม มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล โดยร่วมกับผู้สอบบัญชี
3. สอบทานระดับความเสี่ยงที่สำคัญ การบริหารความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดความเสี่ยงนั้นๆ จากผู้บริหาร และผู้สอบบัญชี
4. สอบทานถึงความเพียงพอ และประสิทธิผลในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนนโยบายและระเบียบปฏิบัติของบริษัท
5. พิจารณาคัดเลือก และเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี
6. สอบทานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับเป้าหมาย ขอบเขต แนวทางและแผนงานในการดำเนินการตรวจสอบ และประสานกับผู้สอบบัญชีในปัญหาที่เกิดขึ้น ตลอดจนประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่ามีความสำคัญ
7. ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาความดีความชอบผู้บริหารของฝ่ายตรวจสอบภายใน และเจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน
8. แต่งตั้ง ถอดถอน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
9. สอบทานกับฝ่ายตรวจสอบภายในเกี่ยวกับเป้าหมายของการตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบ การรายงานผลการตรวจสอบ การประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการตรวจสอบ ตลอดจนความเพียงพอของทรัพยากรที่ใช้ในการตรวจสอบภายใน พิจารณางบประมาณ และกำลังคนของฝ่ายตรวจสอบภายใน
10. อนุมัติกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายใน และแผนงานตรวจสอบภายใน
11. สร้างความเชื่อมั่น และยืนยันในความมีอิสระของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี

12. จัดทำรายงานกำกับดูแลกิจการและกิจกรรมของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
13. สอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
14. ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจในการเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับของบริษัทฯ รวมถึงการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงาน หรือพนักงานที่เกี่ยวข้อง มาให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งจัดหาว่าจ้าง หรือนำเอาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยงานตรวจสอบตามความเหมาะสม
15. ปฏิบัติงานอื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานของผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชีภายนอกและที่ปรึกษาต่างๆ ตามความเหมาะสม และปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(3) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ 2 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---------|
| 1. ดร. วิชัย เชิดชูวิศาตร์ | ประธาน |
| 2. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | กรรมการ |

โดยจะทำหน้าที่พิจารณาและสอบทานค่าตอบแทนของกรรมการ และสอบทานค่าตอบแทนของพนักงานซึ่งได้ผ่านกพิจารณาคุณสมบัติในการปฏิบัติงานจากฝ่ายบริหารแล้ว (รวมไปถึงโครงการออกหุ้นตอบแทนให้กรรมการและพนักงาน หรือ “ESOP”)

จากนั้นคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนจะนำเสนอกรรมการเพื่อเสนอเรื่องเข้าที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นต่อไป

(4) คณะกรรมการสรรหา

คณะกรรมการสรรหา ประกอบด้วย กรรมการ 2 ท่าน ดังนี้

- | | |
|-----------------------------|---------|
| 1. ดร. วิชัย เชิดชูวิศาตร์ | ประธาน |
| 2. นายวิจิตร เจียมวิจิตรกุล | กรรมการ |

คณะกรรมการสรรหา จะทำหน้าที่พิจารณา คัดเลือก บุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์มีความเป็นอิสระ ซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม มีความสนใจในกิจการของบริษัท มีความตั้งใจและรับผิดชอบ

9.3 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหา จะทำหน้าที่พิจารณา คัดเลือก บุคคลที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์มีความเป็นอิสระ ซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรม มีความสนใจในกิจการของบริษัท มีความตั้งใจและรับผิดชอบ

ทั้งนี้ ได้กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการ ดังนี้

1. คณะกรรมการสรรหากำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่ต้องการสรรหาทดแทน เพื่อให้มีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามกฎหมาย/ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และกำหนดวิธีการเสนอรายชื่อผู้มีคุณสมบัติ

2. คณะกรรมการสรรหาสรุปผลการสรรหาและเสนอชื่อผู้มีความเหมาะสมที่จะเป็นกรรมการ พร้อมเหตุผล ประกอบและนำเสนอต่อคณะกรรมการ
3. คณะกรรมการ พิจารณาคัดเลือกผู้มีความสมบัติเหมาะสมตามรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหาเสนอเพื่อเสนอรายชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ขณะนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการที่มีความสามารถและประสบการณ์ทางด้านวิศวกรรม, เทคนิค, ธรณีวิทยา, การจัดการและการบริหาร, การเงิน, กฎหมาย และบัญชี

การพ้นตำแหน่งตามวาระและการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ลาออกก่อนพ้นวาระ

เงื่อนไขที่ระบุตามข้อบังคับของบริษัทและการปฏิบัติงานที่ดี มีดังต่อไปนี้

- 1) ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้นพ้นจากตำแหน่ง และกรรมการที่ออกสามารถแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่อีกครั้งได้
- 2) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่ อาจเลือกผู้ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปได้ เว้นแต่วาระของกรรมการที่ว่างลงจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน

9.4 การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัท พุ่งคาสาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ก้าวเข้าสู่ปีที่ 110 คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบในหลักบรรษัทภิบาล (Good Corporate Governance) และหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Best Practice) สำหรับกรรมการบริษัทมหาชน ตามระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายต่างๆที่เกี่ยวข้อง เพื่อรักษาผลประโยชน์ของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย พนักงาน ผู้ร่วมค้า และลูกค้า

ทั้งนี้ บริษัทฯได้นำแนวทางดังกล่าวมาปรับปรุงกฎระเบียบแนวปฏิบัติของกิจการและการกำกับดูแลกิจการ ให้เหมาะสมกับสภาพของบริษัทและสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลง เพื่อช่วยส่งเสริมผลการดำเนินงานของบริษัท

การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใสของบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการเปิดเผยสารสนเทศต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน ดังนี้

- (1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียพินิจพิจารณาข้อมูลกิจกรรมต่างๆของบริษัทได้อย่างระมัดระวังรอบคอบ
- (2) กำหนดบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูล
- (3) เปิดโอกาสให้มีการสอบถามข้อมูลที่เปิดเผยได้โดยไม่เป็นการยากลำบาก
- (4) มีกระบวนการตรวจสอบดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างเหมาะสม

ในการเปิดเผยสารสนเทศ บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามกฎระเบียบของกระทรวงพาณิชย์และกรมอุตสาหกรรมพื้นฐานและการเหมืองแร่ คณะกรรมการมีความเชื่อมั่นว่าการเปิดเผยข้อมูลมีความครบถ้วน ถูกต้องเพียงพอ ทันต่อเวลา และเผยแพร่อย่างทั่วถึง

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่า ข้อมูลสารสนเทศต่างๆดังกล่าวต่อไปนี้ มีการเผยแพร่ให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอแล้ว

- (1) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
- (2) งบการเงิน รายงานประจำปี รายงานรายไตรมาส และการรายงานข่าวสารต่างๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (3) โครงสร้างผู้ถือหุ้น
- (4) รายชื่อคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร และผลตอบแทน
- (5) แผนธุรกิจ และการจัดการบริหารความเสี่ยง
- (6) เรื่องสำคัญที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง
- (7) นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
- (8) ข้อมูลสารสนเทศอื่น ที่เข้าเกณฑ์กำหนดให้ต้องเปิดเผย

คณะกรรมการบริษัทเชื่อมั่นว่ารายงานประจำปี รายงานรายไตรมาส และการรายงานข่าวสารต่างๆ ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นแหล่งข้อมูลสำคัญของผู้ถือหุ้น บริษัทมีความเต็มใจในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ เช่น ผลการดำเนินงาน และ/หรือ ฐานะทางการเงินของบริษัท รวมทั้งบริษัทฯ ได้เสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติวาระที่สำคัญตามระเบียบและแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามประเด็นต่างๆ ต่อคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ โดยมีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการตอบกลับและบันทึกประเด็นเหล่านั้น เมื่อผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินงานสามารถสอบถามจากเลขานุการบริษัท และเลขานุการฯ จะนำประเด็นดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

ความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

บริษัทให้การความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่ได้คำนึงถึงจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยให้ความมั่นใจแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเข้าถึงข้อมูลของบริษัทได้ และสามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้อย่างไม่เป็นการลำเอียง
- (2) บริษัทนำส่งรายงานและงบการเงินรวมประจำปี และงบการเงินระหว่างกาล ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามกำหนด
- (3) บริษัทเปิดเผยสารสนเทศโดยทันที ที่เป็นการรายงานตามเหตุการณ์ที่สำคัญ มีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือการตัดสินใจในการลงทุน
- (4) ในกรณีที่เป็นเรื่องที่เป็นวาระสำคัญ จะต้องนำเข้าขอมติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- (5) ผู้ถือหุ้นมีสิทธิสอบถามประเด็นต่างๆ ต่อคณะกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีเลขานุการบริษัทรับผิดชอบในการตอบกลับและบันทึกประเด็นเหล่านั้น เมื่อผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัยเกี่ยวกับการดำเนินงานสามารถสอบถามจากเลขานุการบริษัท และเลขานุการฯ จะนำประเด็นดังกล่าวเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทจะทำการปรับปรุงความสัมพันธ์กับผู้ถือหุ้น โดยการ

- (1) บริษัทปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือนักลงทุนชาวต่างประเทศ
- (2) บริษัทจะปกป้องรักษาสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น
- (3) บริษัทจะปกป้องรักษาสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้น
- (4) ให้สิทธิในการเข้าถึงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันต่อเวลา
- (5) ไม่มีการเก็บรักษาความลับไว้เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายไหน
- (6) จัดการประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมและจะพยายามไม่ให้เป็นการกีดกันสมควรแก่ผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุม
- (7) ไม่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายใดมีอิทธิพลแสวงหาผลประโยชน์จากบริษัทโดยเอาเปรียบผู้ถือหุ้นรายอื่น
- (8) บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ไม่มีการเลือกปฏิบัติต่อรายใดรายหนึ่ง หรือเลือกปฏิบัติกับเฉพาะผู้ถือหุ้นรายใหญ่

9.5 การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการกำกับดูแลการให้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด โดยกำหนดไว้ในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ เรื่องการหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในอย่างชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์ และมีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย

บริษัทฯ มีการเปิดเผยการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและบัญชีในรายงานประจำปีอย่างครบถ้วน ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และสำนักเลขานุการบริษัทจะรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบทุกครั้งที่มีบุคคลดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์

9.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

9.6.1 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่สำนักงานสอบบัญชี เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท รอบปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ. พุ่งคาฮาเบอร์	นายชัยยุทธ อังสุวิทยา	1,200,000
2	บริษัท พุ่งคำ จำกัด	นายชัยยุทธ อังสุวิทยา	100,000
3	บริษัท ชลสิน จำกัด	นายชัยยุทธ อังสุวิทยา	500,000
4	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	นายชัยยุทธ อังสุวิทยา	160,000
5	บริษัท ทรัพยากรสมุทร จำกัด	นายชัยยุทธ อังสุวิทยา	140,000
6	บริษัท 89 แลปรีคอร์น ดิเวลลอปเม้นท์ จำกัด	นายชัยยุทธ อังสุวิทยา	800,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			2,900,000

9.7 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในเรื่องอื่น ๆ

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ

การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดเมื่อมีวาระพิเศษเพื่อให้เกิดความมั่นใจในการบริหารบริษัท ในช่วงปีที่ผ่านมา มีการประชุมกรรมการบริษัททั้งหมด 7 ครั้ง รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

ชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการ		ไม่ได้เข้าร่วมประชุม ในครั้งที่
	(ก)	(ข)	
1.นายวิจิตร เกียมวิจิตรกุล	7	5	1,5
2.ดร. วิชัย เชิดชูวิศาสตร์	7	7	-
3.นายศุภชัย ใจสมุทร	7	7	-
4.รศ.ดร.ธารินี พงศ์สุพัฒน์	7	6	4
5.นายอำนาจ ถาวรวงศ์	7	0	1-7
6.นายเอกชัย โชติยานนท์	7	6	4
7.นายรุทธิรงค์ สุ่มกุล	7	5	4,6
8.นายนิพนธ์ กิริติพิทยาภรณ์	7	6	5
9.นายเอียน เดวิด สติลลาร์ด พาสโก	7	0	1-7
10.นายสุเทพ บุระมาน	7	5	1,2
11.นางสดศรี พงศ์อุทัย	1	0	7

(ก). จำนวนการจัดประชุมของกรรมการและคณะกรรมการ

(ข). การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ

10. ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการขยายธุรกิจควบคู่ไปกับการตอบแทนสังคม สิ่งแวดล้อม รวมไปถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เนื่องจากความรับผิดชอบต่อสังคมจะช่วยผลักดันให้บริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืนในอนาคต โดยบริษัทและบริษัทย่อย ได้ดำเนินการปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคมดังนี้

ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

สำหรับการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมนั้นกลุ่มบริษัททุ่งคาเบอร์ให้ความสำคัญต่อการรักษามาตรฐานกระบวนการผลิตที่สร้างผลกระทบต่อให้น้อยที่สุด ด้วยตระหนักว่าการทำเหมืองแร่ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมโดยรวม แม้สินแร่ที่ผลิตได้จะช่วยเอื้อประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและภาคอุตสาหกรรมของประเทศ ซึ่งนำไปสู่การพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคมก็ตาม

บริษัทได้ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม โดยทำการศึกษาและตรวจสอบผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม จากการดำเนินการทำเหมืองแร่ภายใต้กรอบดำเนินงาน ที่กำหนดโดยสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยร่วมกันกับทีมงานที่ปรึกษา ที่มีประสบการณ์ความรู้ความชำนาญ

ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

การดำเนินกิจกรรมดังกล่าว ในฐานะที่กลุ่มบริษัททุ่งคาเบอร์ถือเป็น “หนึ่งในสมาชิกของชุมชนหรือสังคมนั้นๆ” จึงมุ่งเสริมสร้างความผูกพันและการมีส่วนร่วมในการดำเนินงานพัฒนาชุมชนอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาศัยการประสานความร่วมมือจาก 3 ฝ่าย ได้แก่ หน่วยงานภาครัฐ-เอกชน กลุ่มชุมชน และกลุ่มบริษัททุ่งคาเบอร์เองนั้น โดยให้ความสำคัญต่อการพัฒนาด้านเศรษฐกิจและสังคมเป็นสำคัญ

บริษัทได้มุ่งเน้นที่จะเติบโต และยกระดับความสัมพันธ์ทางธุรกิจทั้งกับผู้ร่วมลงทุน ผู้ถือหุ้น รวมไปถึงองค์กรที่กำกับดูแลในเชิงกฎหมายต่างๆ ที่บริษัทติดต่อประสานงานด้วยเป็นประจำ นอกจากการปฏิบัติตามข้อแนะนำ นโยบาย สัญญา และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว บริษัทยังพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ด้วยพื้นฐานของความไว้วางใจและเคารพซึ่งกันและกัน



กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคม

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2559 บริษัททุ่งคาเบอร์ ได้มอบหมายให้ทีมงาน CSR กลุ่มฝั่งซ้ายเป็นตัวแทนของบริษัททุ่งคาเบอร์ ไปมอบกองทุนให้กับหมู่บ้านโป่งค่าป่าไม้แดง ม.4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี จำนวนเงิน 200,000 บาท โดยมี นาย บุญช่วย มาลา ผู้ใหญ่บ้าน หมู่ 4 และคณะกรรมการหมู่บ้านมาร่วมเป็นสักขีพยาน และถ่ายรูปร่วมกัน ซึ่งเป็นกองทุนที่บริษัทมีความตั้งใจอยากให้เกิดการพัฒนาอาชีพ หรือพัฒนา รายได้ให้กับพี่น้องในชุมชน เพื่อให้เกิดการสร้างงานสร้างอาชีพ



มอบกองทุนให้กับหมู่บ้านโป่งค่าป่าไม้แดง

เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2559 ทีมงาน CSR กลุ่มผึ้งยิ้ม (ในนามตัวแทนของบริษัททุ่งคาฮาเบอร์) ได้ไปทำความสะอาดวัดเขาขุขรัตนมาลาราม บ้านโป่งคำ-ป่าไม้แดง ม.4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี ซึ่งเป็นกิจกรรมที่ทีมงานกลุ่มผึ้งยิ้มได้ทำอย่างต่อเนื่อง และจะทำความสะอาดก่อนมีงานบุญผ้าป่า งานบุญกฐิน ตามวัฒนธรรมประเพณีที่ได้ร่วมกันอนุรักษ์และทะนุบำรุงพระพุทธศาสนา สืบเนื่องกันตลอดมา



ทำความสะอาดวัดเขาขุขรัตนมาลาราม

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2559 บริษัทได้เป็นเจ้าภาพทอดกฐิน ณ วัดเขาขุรัตนมาลาราม โดยมีพนักงานของบริษัททุ่งคาเบอร์ และพนักงานบริษัทชลสิน จำกัด ได้ร่วมกันตั้งองค์กฐินเพื่อไปทอด ที่ วัดเขาขุรัตนมาลาราม บ้านโป่งค่า-ป่าไม้แดง ม.4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี ซึ่งเป็นอีกกิจกรรมหนึ่งที่บริษัทได้มีส่วนร่วมด้วยสังคมและชุมชน ทางด้านวัฒนธรรมประเพณีที่ได้ร่วมสืบทอดทะนุบำรุงพระพุทธศาสนา



เป็นเจ้าภาพองค์กฐิน วัดเขาขุรัตนมาลาราม

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559 บริษัทชลสิน จำกัด (บริษัทในเครือของบริษัททุ่งคาฮาเบอร์) ได้ปรับปรุงผิวทางสาธารณะเนื่องจากถนนเป็นหลุมเป็นบ่อ ยานพาหนะสัญจรไปมาไม่สะดวกและอาจเกิดอุบัติเหตุ บริษัทจึงริบดำเนินการแก้ไขปรับปรุงถนนบริเวณหน้าโรงโม่หิน หมู่ 4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับพ่อแม่พี่น้อง ชาวบ้านในชุมชน ได้ใช้สัญจรถนนได้ด้วยความปลอดภัย



ปรับปรุงผิวทางสาธารณะ

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559 ทีมงาน CSR กลุ่มผึ้งยิ้ม (ในนามตัวแทนของบริษัททุ่งคาฮาเบอร์) ไปช่วยแก้ไขระบบเครื่องกรองของหมู่บ้าน ที่บ้านโป่งคำ-ป่าไม้แดง ม.4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี เป็นอีกกิจกรรมหนึ่งที่ทีมงานกลุ่มผึ้งยิ้มได้ทำการแก้ไขและถ่ายทอดให้ผู้ดูแลระบบเครื่องกรองน้ำของหมู่บ้านได้มีความรู้ความสามารถที่จะดูแลแก้ไขระบบได้เองหากเกิดปัญหาอีกในภายหน้า เพื่อจะได้ลดค่าใช้จ่ายในงบประมาณของชุมชน นำเงินส่วนต่างที่จะต้องจ้างช่างจากภายนอกมาดำเนินการให้ (ซึ่งจะแพงกว่าการดำเนินการแก้ไขเองมาก) ไปใช้ในด้านอื่นให้เกิดประโยชน์ต่อชุมชนได้อีก



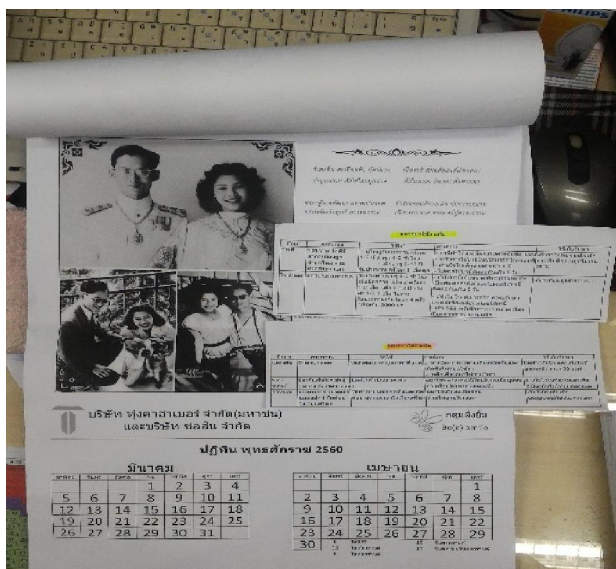
ทีมงานกลุ่มผึ้งยิ้ม ช่วยแก้ไขระบบเครื่องกรองของหมู่บ้าน

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2559 หลังจากที่ได้รับบริหารบริษัททุ่งคาเบอร์ จำกัด (มหาชน) ทราบข่าวการป่วยของน้องลูกหมู (เด็กในชุมชน หมู่ 4 บ้านโป่งคำ-ป่าไม้แดง ม.4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี) จึงมอบหมายให้ทีมงาน CSR กลุ่มผึ้งอิม (ในนามตัวแทนของบริษัททุ่งคาเบอร์) ไปเยี่ยมน้องลูกหมู นอนป่วยที่โรงพยาบาล การแสดงออกถึงความห่วงใยด้านสุขภาพของพ่อแม่พี่น้องในชุมชน ถึงแม้จะไม่ได้เกิดจากผลกระทบจากการประกอบกิจการ โรงไม้ก็ตาม เพื่อให้ชุมชนกับบริษัทอยู่ร่วมกันได้ ด้วยมิตรภาพที่ดีและอยู่อย่างเข้าใจกัน



เยี่ยมน้องลูกหมู (เด็กในชุมชน หมู่ 4) นอนป่วยที่โรงพยาบาล

เมื่อวันที่ 19 – 21 ธันวาคม 2559 ทีมงาน CSR กลุ่มผึ้งยิ้ม (ในนามตัวแทนของคณะกรรมการ ผู้บริหาร บริษัททุ่งคาฮาเบอร์) ได้ลงพื้นที่สำรวจวัดใหม่ และแจกปฏิทิน, ยาสามัญประจำบ้าน, คู่มืองานวันเด็ก ให้กับชุมชนรอบโรงโม่หินทุ่งคาฮาเบอร์ บ้านโป่งค่า-ป่าไม้แดง ม.4 ต.ท่าตูม อ.แก่งคอย จ.สระบุรี เพื่อแสดงออกถึงความห่วงใยเอาใจใส่ต่อสุขภาพความเป็นอยู่, รับผิดชอบต่อชุมชนให้ผู้ประกอบการอยู่ร่วมกับชุมชนได้อย่างมีความสุข และรับฟังความคิดเห็นข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากชาวบ้านรอบโรงโม่หินฯ เพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไข ซึ่งได้รับเสียงตอบรับที่ดี โดยชาวบ้านในพื้นที่ต่างมีความรู้สึกที่ดีต่อโรงโม่หินทุ่งคาฮาเบอร์ และเข้าใจถึงความห่วงใยต่อชุมชนจากผู้ประกอบการโรงโม่หินทุ่งคา



ปฏิทิน ปี 2560



แยกแพ็คเกจ ขารับประทานและ ยาใช้ภายนอก



รอยยิ้มของชาวบ้านคือ ความสุขของเรา



ทำยาหม่องไหลเอง

ความรับผิดชอบต่อนักงาน

พนักงานคือทรัพยากรที่มีความสำคัญของบริษัท บริษัทได้มีเป้าหมายในการช่วยบุคลากรอย่างต่อเนื่องเพื่อที่จะยกระดับการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น รักษาความสมดุลระหว่างเป้าหมายของบริษัทและความรับผิดชอบต่อสังคม รวมไปถึงการบริหารจัดการความสมดุลระหว่างการทำงานกับการดำรงชีวิต

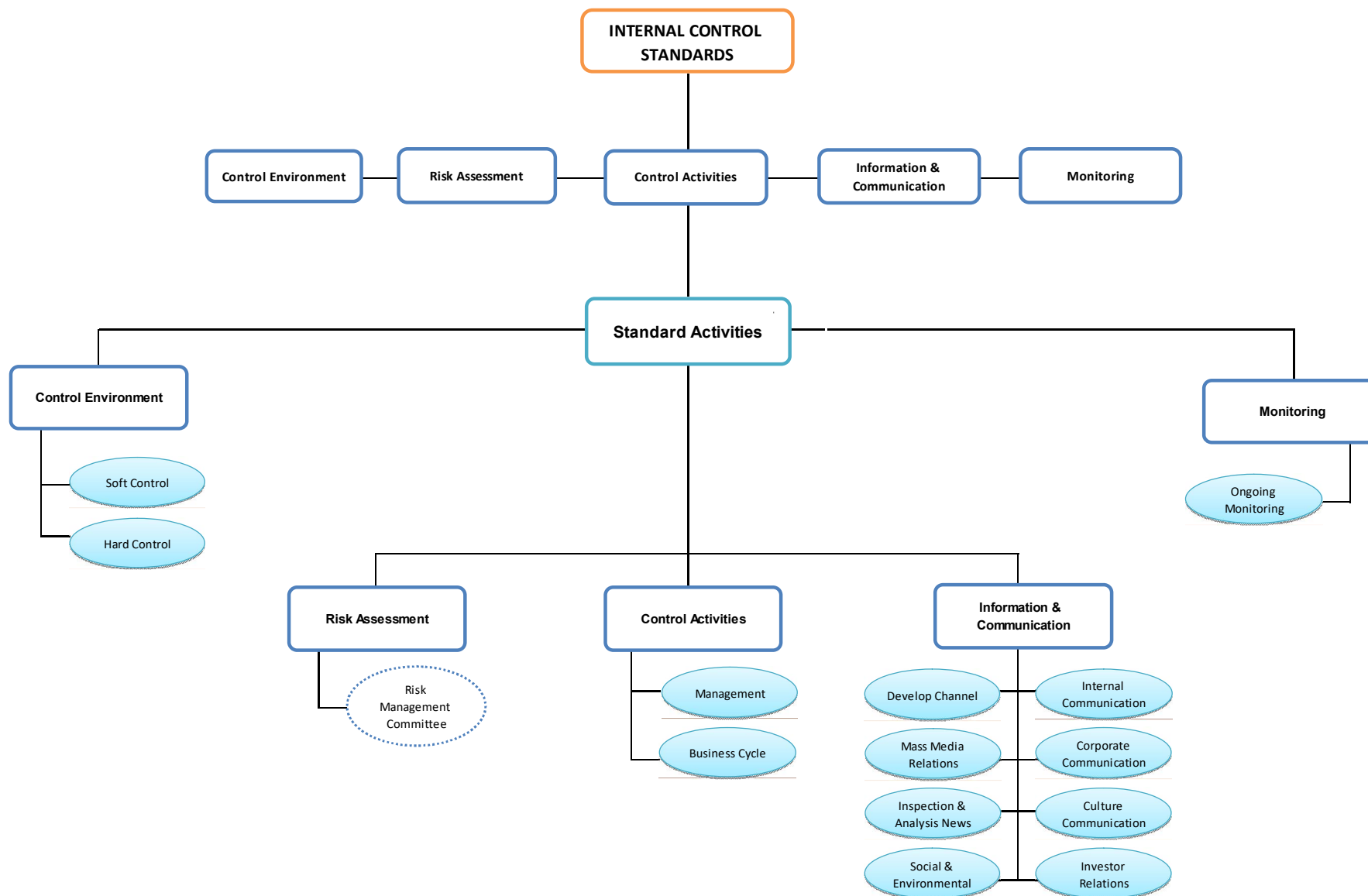
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ
สอบทานการประเมินการควบคุมภายในและติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
และประสิทธิผล โดยบริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในให้มีความเป็นระบบมากยิ่งขึ้น

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีหน้าที่และความรับผิดชอบในประเมินระบบการควบคุมภายใน และการปฏิบัติ
ตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยฝ่ายตรวจสอบภายในขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้เกิดความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ภายใน
ขอบเขตแผนการปฏิบัติงานตรวจสอบ

โดยสาระสำคัญและมาตรฐานของการควบคุมภายในของบริษัทฯ มี ดังนี้



(1) สภาพแวดล้อมของการควบคุม (Control Environment)

ผู้บริหารได้สร้างบรรยากาศให้พนักงานในหน่วยงาน เกิดจิตสำนึกที่ดีในการปฏิบัติงานด้วยความรับผิดชอบ จึงได้กำหนดมาตรฐานสภาพแวดล้อมของการควบคุม โดย

1.1 การควบคุมแบบ Soft Control

การสร้างจิตสำนึกและคุณภาพให้แก่พนักงาน เช่น ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส การมีความเป็นผู้นำที่ดี และความมีจริยธรรม

1.2 การควบคุมแบบ Hard Control

บริษัทฯ ได้กำหนดโครงสร้าง นโยบาย คำสั่ง และระเบียบปฏิบัติ เช่น การจัดโครงสร้างองค์กรในลักษณะของการกระจายอำนาจ มีการกำหนดขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานระดับต่างๆ เพื่อให้การควบคุมและการปฏิบัติงานเป็นไปอย่างเหมาะสม เกิดความคล่องตัว มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป

(2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

การบริหารความเสี่ยงนับเป็นสิ่งจำเป็นและสำคัญในการนำพาองค์กรให้บรรลุความสำเร็จ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในสภาวะการปัจจุบันที่สภาพแวดล้อมมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว บริษัทฯ จึงพร้อมที่จะรับมือกับเหตุการณ์ที่อาจเกิดขึ้นไม่ว่าจะเป็นเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเหตุการณ์ที่เป็นโอกาสในการบรรลุวัตถุประสงค์ก็ตาม ดังนั้น เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น ควรกำหนดให้มีคณะทำงานหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อให้มีการติดตาม ประเมินผล เพื่อเสนอแนวทางในการลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่องค์กรยอมรับได้ นอกจากนี้ ควรมีการบูรณาการการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยจัดทำเป็นคู่มือการบริหารความเสี่ยง หรือกำหนดเป็นกรอบโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อให้ฝ่ายบริหาร บุคลากร และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เกิดความเข้าใจและและร่วมกันระดม ประเมิน คอบสนองความเสี่ยงได้ดียิ่งขึ้น

(3) กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

กิจกรรมการควบคุมเป็นองค์ประกอบที่จะช่วยให้มั่นใจได้ว่า นโยบายและกระบวนการเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นนั้นได้มีการนำไปปฏิบัติตามภายในองค์กรอย่างทั่วถึง ซึ่งฝ่ายบริหารจึงได้กำหนดมาตรฐานกิจกรรมการควบคุมโดย จัดให้มีกิจกรรมควบคุมที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อป้องกัน ลดความเสียหาย หรือความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และให้บรรลุผลสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน เช่น

- มีการกำหนดนโยบายและแผนงานโดยผู้บริหาร ซึ่งเป็นเครื่องมือที่กำหนดทิศทางขององค์กร และช่วยในการจัดการองค์กร การสั่งการ กำกับดูแล การติดตามและการประเมินผลการปฏิบัติงาน
- มีการสอบทานโดยผู้บริหาร โดยวิเคราะห์เปรียบเทียบระหว่างผลปฏิบัติงานจริงกับแผนงาน งบประมาณ ซึ่งได้จัดทำขึ้นไว้ล่วงหน้า ซึ่งผลการสอบทานทำให้ผู้บริหารเห็นภาพรวมว่าการดำเนินงานมีปัญหาด้านไหนบ้าง รวมถึงช่วยให้สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุซึ่งนำไปสู่การพิจารณาแนวทางแก้ไข
- มีการควบคุมทางด้านกายภาพ เช่น การดูแลป้องกันทรัพย์สิน ได้แก่ เงินสด สินค้าคงเหลือ เครื่องมือเครื่องใช้ เอกสารสำคัญอื่นๆ และข้อมูลขององค์กร โดยมีการเก็บรักษาอย่างดีเพื่อป้องกันการสูญหาย รวมถึงการประกันภัย การจัดเวรยามรักษาการณ์ และการตรวจนับโดยการเปรียบเทียบจำนวนที่มีอยู่จริงกับทางบัญชี
- มีการแบ่งแยกหน้าที่งานภายในหน่วยงานอย่างเหมาะสม โดยไม่มอบหมายให้บุคคลใด บุคคลหนึ่ง มีหน้าที่รับผิดชอบปฏิบัติงานที่สำคัญ หรือเสี่ยงต่อความเสียหายตั้งแต่ต้นจนจบ
- กำหนดให้มีการอนุมัติรายการบัญชีและการปฏิบัติงาน เช่น
 - การกำหนดให้มีการอนุมัติรายการปรับปรุงทางบัญชีที่สำคัญ
 - การอนุมัติการจ่ายเงิน
 - การอนุมัติคำสั่งขายก่อนที่จะมีการส่งสินค้า
- มีการจัดทำเอกสารหลักฐาน สำหรับการดำเนินธุรกิจ งานโครงการต่างๆ หรือระบบงานที่มีความสำคัญ โดยการจัดทำหลักฐานที่เป็นเอกสาร สัญญาหรือเป็นหนังสือไว้ เช่น การทำสัญญากับผู้ซื้อ การทำสัญญากับคู่ค้า

- วางแนวทางหรือกิจกรรมการควบคุมโดยกำหนดไว้ในระเบียบหรือคู่มือการปฏิบัติงาน เช่น การกำหนดอำนาจหน้าที่ในการดำเนินการ การจัดซื้อจัดจ้าง งานคลังสินค้า งานบัญชีและการเงิน การบริหารงานทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติงานและการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น

ทั้งนี้ การควบคุมภายในของบริษัทฯ แบ่งออกเป็นกิจกรรมควบคุมหลัก ดังนี้

3.1 การควบคุมด้านบริหารจัดการ (Management)

บริษัทฯ มีการควบคุมด้านบริหารจัดการ ประกอบด้วยการจัดการ การบริหารทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติตามข้อกำหนด การบัญชี และการเงิน ซึ่งบริษัทฯ ได้กำหนดกิจกรรมโดยมีมาตรการการควบคุมภายในไว้ ดังนี้ เช่น

3.1.1 การจัดการ

- จัดองค์กรที่เหมาะสม และปรับปรุงให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ
- กำหนดขอบเขตหน้าที่ และอำนาจในการดำเนินการอย่างชัดเจน
- กำหนดนโยบาย และเป้าหมายประจำปี
- กำหนดแผนงานต่างๆ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว
- กำหนดระเบียบ ประกาศ คำสั่ง ในเรื่องต่างๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- มีการจัดประชุมและรายงานผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานเป็นประจำทุกเดือน

3.1.2 การบริหารทรัพยากรบุคคล

- กำหนดผังการบริหารงานขององค์กร และปรับปรุงให้เหมาะสมอยู่เสมอ
- กำหนดขอบเขตหน้าที่รับผิดชอบของหน่วยงานและพนักงานอย่างเหมาะสม
- กำหนดให้มีการตรวจสอบสุขภาพจากสถานพยาบาลเป็นประจำทุกปี
- กำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานและศักยภาพพนักงานแต่ละคน
- การจ่ายค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้าง การหักค่าจ้างเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายแรงงาน
- มีการจัดหาความจำเป็นในการพัฒนา ฝึกอบรม โดยดำเนินการจัดอบรมทั้งภายในและภายนอก

3.1.3 การปฏิบัติตามข้อกำหนด

- มีการสอบทานกับหน่วยงานของรัฐซึ่งมีหน้าที่กำกับดูแล เช่น กรมสรรพากร หรือสำนักงาน ก.ล.ด. แล้วพิจารณาว่ามีการกระทำที่ฝ่าฝืนข้อกำหนดหรือไม่ อะไรเป็นสาเหตุของการฝ่าฝืนข้อกำหนด
- กำหนดบุคคลผู้มีความรู้ ประสบการณ์ และคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อมีหน้าที่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติงานขององค์กร

3.1.4 ด้านบัญชี

- มีนโยบายการบัญชีที่เหมาะสมกับสถานการณ์
- มีระบบบัญชีที่ดี และอำนาจดำเนินการ
- มีการจัดทำงบการเงินที่เปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

3.1.5 ด้านการเงิน

- มีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบของหน่วยงานผู้รับ-จ่ายเงิน หน่วยงานตรวจสอบฯ หน่วยงานการเงิน และหน่วยงานบัญชี ซึ่งสามารถตอบยันตัวเลขกันได้
- กำหนดคู่มือปฏิบัติงานด้านการเงิน พร้อมทั้งกำหนดผู้มีอำนาจอนุมัติในแต่ละวงเงินในแต่ละเรื่อง

- มีการถือเงินสดในมือโดยกำหนดวงเงินที่เหมาะสมกับการใช้งาน โดยเน้นการไม่ถือเงินสดมากเกินไปจนเกินไป
- การจ่ายเงินชำระหนี้หรือชำระค่าผูกพันต่างๆ ต้องมีเอกสารการจ่ายเงิน พร้อมทั้งหลักฐานประกอบให้สมบูรณ์ตามระบบการปฏิบัติงานของบริษัทฯ

3.2 การควบคุมด้านวงจรธุรกิจที่สำคัญ (Business Cycle)

บริษัทฯ มีการควบคุมด้านวงจรธุรกิจที่สำคัญ ซึ่งแบ่งออกเป็น 4 วงจร ประกอบด้วย วงจรรายได้ วงจรรายจ่าย วงจรการผลิต และวงจรจัดหาเงิน โดยบริษัทฯ ได้กำหนดโดยมีมาตรการการควบคุมภายใน ในแต่ละวงจรไว้ดังนี้ เช่น

3.2.1 วงจรรายได้

3.2.1.1 ด้านการขาย

- มีการแบ่งแยกหน้าที่กันอย่างชัดเจนระหว่างหน่วยงานขาย หน่วยงานคลังสินค้า หน่วยงานการเงิน
- กำหนดให้การขายสินค้าทุกรายการต้องมีการอนุมัติก่อนส่งมอบสินค้า

3.2.1.2 การเก็บเงินจากลูกค้า และการติดตามหนี้

- มีการกำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่เก็บเงินและติดตามหนี้

3.2.2 วงจรรายจ่าย

3.2.2.1 การแจ้งความต้องการขอให้จัดหา

- มีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการแจ้งจัดหา
- แจ้งจัดหาตามเงื่อนไขเวลาที่ได้ตกลงกับหน่วยงานจัดซื้อเพื่อป้องกันการจัดซื้อเร่งด่วน
- ตรวจสอบรายการวัสดุคงคลังก่อนแจ้งจัดหา เพื่อให้มีวัสดุคงคลังในปริมาณที่พอเหมาะอยู่เสมอ

3.2.2.2 การจัดหา

- มีขั้นตอนในการคัดเลือกผู้จำหน่ายที่ดีที่สุดในเรื่องของคุณภาพ ราคา และการส่งของ
- กำหนดวิธีการในการจัดหาโดยพิจารณาจากมูลค่าของวัสดุหรือบริการ การจ้างงานและจำนวนผู้เสนอขาย เช่น การตกลงราคา การประกวดราคา

3.2.2.3 การจ่ายชำระหนี้

- มีการอนุมัติชำระหนี้
- กำหนดหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการจ่ายชำระหนี้
- ใบสำคัญที่จ่ายเงินแล้ว มีการทำเครื่องหมายเพื่อป้องกันการจ่ายซ้ำ

3.2.3 วงจรการผลิต

3.2.3.1 การวางแผนการผลิต

- มีการวางแผนผลิตให้สอดคล้องกับแผนการขาย
- มีวางแผนการผลิตประจำปี สัปดาห์ หรือเดือน และมีการประเมินผลอย่างมีระบบ
- มีการจัดกำลังพลให้สอดคล้องกับแผนการผลิต และลักษณะการปฏิบัติงาน

3.2.3.2 การดำเนินการผลิต

- กำหนดอำนาจในการสั่งการผลิต
- จัดทำใบเบิกวัสดุซึ่งมีการอนุมัติถูกต้อง และตรงกับรายการผลิตประจำวัน สัปดาห์ เดือน
- ประเมินผลการปฏิบัติงานจริงกับแผนการใช้เครื่องจักร แผนการซ่อมบำรุง และแผนการปฏิบัติงานต่างๆ เป็นประจำวัน สัปดาห์ หรือเดือน

3.2.3.3 การบริหารคลังสินค้า

- มีการแบ่งแยกหน้าที่ และความรับผิดชอบอย่างชัดเจนระหว่างการรับสินค้า การส่งสินค้า การผลิต และหน่วยงานบัญชี
- การรับจ่ายสินค้า เข้าหรือออกจากคลัง มีการอนุมัติโดยผู้มีอำนาจ
- มีนโยบายการตรวจนับสินค้าคงคลัง วัสดุอะไหล่ อยู่เป็นประจำ
- มีการทำรายละเอียดกระทบยอดระหว่างผลที่ได้จากการนับกับบัญชี และมีการอนุมัติโดยผู้รับผิดชอบก่อนปรับปรุงบัญชี

3.2.4 วงจรการจัดหาเงิน

3.2.4.1 การออกหุ้นทุน/เพิ่มทุน

- มีการจัดทำรายละเอียดวิเคราะห์หุ้น โดยแสดงรายละเอียดหุ้นจดทะเบียน มูลค่าต่อหุ้น หุ้นที่ออก หุ้นจอง ข้อมูลเกี่ยวกับการเรียกชำระค่าหุ้น
- มีการติดตามเรียกเก็บเงินลูกหนี้ค่าหุ้น
- มีการปฏิบัติตามเงื่อนไข ข้อจำกัด ข้อบังคับที่สำคัญของสัญญาในส่วนที่เกี่ยวข้องกับทุน

(4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและข้อมูลต่างๆ ที่สามารถเชื่อมโยงกันได้อย่างทั่วถึง ซึ่งฝ่ายบริหารได้กำหนดมาตรฐานระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล โดยจัดให้มีหน่วยงานสื่อสารองค์กรที่รับผิดชอบในการดูแลระบบสารสนเทศและการสื่อสารให้ฝ่ายบริหารและพนักงานอย่างเหมาะสมทั้งภายในและภายนอกหน่วยงานที่จำเป็นต้องใช้สารสนเทศในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา และกำหนดให้มีช่องทางในการรับฟังข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรผ่านช่องทางที่สะดวก โดยมีการติดตามและประเมินผลอย่างเป็นระบบ เพื่อให้ระบบสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ มีประสิทธิภาพ รองรับกับความต้องการของฝ่ายบริหารในการนำข้อมูลที่สำคัญมาใช้ประกอบการตัดสินใจ โดยปีที่ผ่านมาบริษัทฯ มีการดำเนินกิจกรรม ดังต่อไปนี้

- 4.1 พัฒนาระบบช่องทางการสื่อสารภายในองค์กร
- 4.2 กิจกรรมสื่อสารภายในองค์กร
- 4.3 กิจกรรมสื่อมวลชนสัมพันธ์
- 4.4 กิจกรรมสื่อสารองค์กร
- 4.5 การตรวจสอบและวิเคราะห์ข่าวองค์กรและธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- 4.6 การสื่อสารวัฒนธรรมองค์กร
- 4.7 กิจกรรมด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 4.8 กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์

(5) ระบบการติดตามและประเมินผล (Monitoring)

บริษัทฯ จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน โดยมีฝ่ายตรวจสอบภายในที่ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระทำหน้าที่ในการตรวจสอบภายในทั้งการตรวจสอบความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน การตรวจสอบการดำเนินงานของระบบต่างๆ ในบริษัท และการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยมีการติดตามประเมินผลอย่างต่อเนื่อง (Ongoing Monitoring)

12. รายการระหว่างกัน

12.1 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

รายการระหว่างกันของบริษัทฯมีลักษณะเป็นความช่วยเหลือทางการเงินเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเนื่องจากปัญหาการขาดสภาพคล่องทางการเงินโดยเงื่อนไขของการทำรายการเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ กล่าวคืออัตราดอกเบี้ยใช้อัตราดอกเบี้ยตามต้นทุนของเงินทุนของผู้ให้กู้รวมทั้งผู้ให้กู้มิได้มีการคิดค่าใช้จ่ายหรือค่าธรรมเนียมพิเศษเพิ่ม

รายการระหว่างกันซึ่งเป็นความช่วยเหลือทางการเงินหลักดังกล่าวข้างต้นได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งได้รายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯเรื่องหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

12.2 มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ พยายามให้มีรายการที่เกี่ยวข้องโยกกันให้น้อยที่สุดหรือหลีกเลี่ยงการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง รายการดังกล่าวอาจเกิดขึ้นได้เมื่อ บริษัทฯ ขาดแคลนเงินทุนหมุนเวียนเพื่อชำระหนี้แก่เจ้าหนี้เมื่อถึงกำหนด ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีการเข้าทำรายการระหว่างกัน (บริษัทฯ มีมาตรการการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องโยกกัน) ตามมติที่ประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2552 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2552 อนุมัติให้รายการระหว่างกัน / รายการเกี่ยวโยงกัน ของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามนี้

1. การให้ หรือ รับ ความช่วยเหลือทางการเงิน ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องโยกกัน

จำนวนเงิน ⁽¹⁾	ขั้นตอน
1.1 ตั้งแต่ 1 บาท ถึงน้อยกว่า 20 ล้านบาท (ต่อคราว) (ประมาณ 1 ถึง 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ
1.2 ตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป (ต่อคราว) (ประมาณ 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

2. การสั่งซื้อสินค้าหรือบริการ หรือเข้าทำสัญญาซื้อขาย สัญญาบริการ สัญญาเข้าร่วมทุน สัญญาตัวแทน ฯลฯ

จำนวนเงิน ⁽¹⁾⁽²⁾	ขั้นตอน
2.1 ตั้งแต่ 1 ล้านบาท แต่ไม่ถึง 20 ล้านบาท (ประมาณ 28,000.-ถึง 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ ทันที และ - อาจจะต้องเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติด้วยในบางกรณี เช่น ไม่มีเงื่อนไขการค้างชำระ (ยกเว้นเช่าอสังหาริมทรัพย์ไม่เกิน 3 ปี) หรือเกี่ยวกับสินทรัพย์/ บริการ
2.2 ตั้งแต่ 20 ล้านบาท ขึ้นไป (ประมาณ 570,000.-เหรียญดอลลาร์สหรัฐ)	- เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ทันที และ - ส่งเรื่องให้ที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติ และ - อาจจะต้องเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติด้วยในบางกรณี เช่น ไม่มีเงื่อนไขการค้างชำระ หรือ เกี่ยวกับสินทรัพย์/ บริการ

⁽¹⁾ เป็นจำนวนเงินที่อ้างอิงจากงบการเงินของกิจการ และหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งอาจเปลี่ยนแปลงได้ตามความเหมาะสม

⁽²⁾ ยกเว้นรายการธุรกิจปกติ เช่น ซื้อวัตถุดิบ ซื้อวัสดุไปใช้ไปในการบวนการผลิต ซื้อ-ขาย สินค้าคงเหลือ

ฯลฯ ไม่จำเป็นต้องแจ้งหรือส่งรายงานให้ทราบ แต่ถ้าเป็นการทำรายการต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องโยกกัน จะต้องมิเงื่อนไขการค้างชำระไปด้วย มิฉะนั้นต้องปฏิบัติตามขั้นตอนข้อ 2.1 หรือ 2.2 ไม่ว่าจะมีมูลค่าเท่าไรก็ตาม

ทั้งนี้กรรมการที่มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงในรายการที่เกี่ยวข้องดังกล่าวนอกจากนี้ รายการระหว่างกันต่างๆ ต้องได้รับการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ด้วย รายการระหว่างกัน / รายการเกี่ยวโยง ซึ่งเข้าข่ายต้องรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะได้รับการรายงานตามเกณฑ์และประกาศตลาดหลักทรัพย์ฯ เรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียน

12.3 การทำรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทย่อย

12.3.1 รายการธุรกิจปกติ หรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ

บริษัทฯ มีรายได้จากการบริหารจัดการให้บริษัทย่อย และมีค่าใช้จ่ายจากการจ้างบริษัทย่อยดำเนินการบดขยี้หินและค่าใช้ไฟฟ้าของบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

หน่วย : บาท

บริษัทย่อย	บริษัท หุ่นจำลอง จำกัด	บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท สกายคลิฟ จำกัด	บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด	บริษัท 89 แกลปรีคอร์น ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
รายได้ค่าบริการ	6,000,000.00	2,280,000.00	3,960,000.00	-	3,960,000.00	ค่าบริการกำหนดตามสัญญาและมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด
รายจ่ายค่าจ้างขยี้หิน		14,569,782.75				ค่าบริการกำหนดตามสัญญาและมีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด

12.3.2 รายการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริษัทย่อยเช่าพื้นที่ เพื่อใช้เป็นที่ทำงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

หน่วย : บาท

บริษัทย่อย	บริษัท หุ่นจำลอง จำกัด	บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท สกายคลิฟ จำกัด	บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด
รายได้ค่าเช่าพื้นที่	300,000.00	253,200.00	3,285,000.00	58,200.00

ราคาค่าเช่าพื้นที่ตามสัญญาเช่า มีความเหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด

12.3.3 รายการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน

รายการที่เกี่ยวข้องกันโดยส่วนใหญ่เป็นการให้กู้ยืมเงินระยะยาวแก่บริษัทย่อยและกู้ยืมเงินระยะยาวจากบริษัทย่อย โดยมีสัญญาและข้อตกลงระหว่างกันในประเด็นหลักๆดังนี้

ลักษณะของสัญญา	: เงินกู้ระยะยาว
เหตุผลของการกู้ยืม	: เพื่อจัดสรรเงินทุนสำหรับโครงการของบริษัทย่อย
อัตราดอกเบี้ย	: คิดที่อัตราต้นทุนเฉลี่ยของดอกเบี้ยธนาคาร
การเปิดเผยข้อมูล	: มีการรายงานไปยังตลาดหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้นตามรายการที่เกิดขึ้นทั้งรายไตรมาส และประจำปี
การอนุมัติดำเนินการ	: มีการสอบทานจากผู้สอบบัญชี, ที่ปรึกษากฎหมาย, คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการ บริษัทฯ ซึ่งเห็นสมควรว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและสอดคล้องกับการบัญชีที่รับรองทั่วไป

หน่วย : บาท

บริษัทย่อย	บริษัท 89 แคปิตอล	บริษัท ชลสิน จำกัด	บริษัท สกายคลิฟฟ์ จำกัด	บริษัท ทรัพย์ากรสมุทร จำกัด
ยอดคงค้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่				
เงินต้น		-		
ดอกเบี้ยค้างรับ		-		
ลูกหนี้อื่น	7,126,200.00	2,648,184.85	7,594,211.25	2,399,428.43
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก				
เงินต้น	52,800,000.00		85,000,000.00	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	601,805.09		1,909,879.53	-
เจ้าหนี้อื่น	-		1,221,000.00	
สำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
ความสัมพันธ์/เกี่ยวโยง	สกายคลิฟฟ์ถือหุ้น 99.90% มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 73.67% มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 94.99 % มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน	ถือหุ้น 99.99% มีการรวมการและผู้ถือหุ้นร่วมกัน

12.4 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทที่ผ่านมามีการทำรายการระหว่างกันเฉพาะกรณีที่มีความจำเป็นเท่านั้นกล่าวคือการรับความช่วยเหลือทางการเงินในอนาคตบริษัทไม่มีนโยบายที่จะทำรายการระหว่างกันเว้นแต่เฉพาะรายการที่เข้าข่ายมีเหตุจำเป็นเท่านั้นซึ่งรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิมไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทย่อยบริษัทร่วมบริษัทที่เกี่ยวข้องและผู้ถือหุ้น ส่วนนโยบายการกำหนดราคาระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันกำหนดจากราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล/กิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

การเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกันจะเป็นไปตามระเบียบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมทั้งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีเรื่องการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี